

Årsredovisning

Karlslunds Herrgård AB

556502-8502

Styrelsen avger följande årsredovisning för
räkenskapsåret 2023-01-01 - 2023-12-31.

Om inte annat särskilt anges, redovisas alla belopp i hela kronor (sek).


INNEHÅLLSFÖRTECKNING	SIDA
- Förvaltningsberättelse	2
- Resultaträkning	3
- Balansräkning	4 - 5
- Noter	6
- Underskrifter	7

FASTSTÄLLELSEINTYG

Jag intygar att resultaträkningen och balansräkningen har fastställts på årsstämma 2024-06-25.
Årsstämman beslöt att godkänna styrelsens förslag till vinstdisposition.

Jag intygar att innehållet i dessa handlingar överensstämmer med originalen och att originalen undertecknats av samtliga personer som enligt lag ska underteckna dessa.

Örebro den 25 juni 2024

Birgitta Jander 

FÖRVALTNINGSBERÄTTELSE

VERKSAMHETEN

Allmänt om verksamheten

Företaget bedriver restaurang- och konferensverksamhet
Företaget har sitt säte i Örebro.

FLERÅRSÖVERSIKT

Beloppen i flerårsöversikten är angivna i tusental kronor om inte annat anges.

	2301-2312	2201-2212	2101-2112	2001-2012
Nettoomsättning	8 145	6 932	5 129	2 002
Resultat efter finansiella poster	1 195	329	763	-375
Soliditet %	59	51	56	56

FÖRÄNDRINGAR I EGET KAPITAL

	Aktiekapital	Reservfond	Balanserat resultat	Årets resultat	Totalt
Belopp vid årets ingång	100 000	20 000	1 071 610	168 104	1 359 714
<i>Resultatdisposition enligt bolagsstämman</i>					
Utdelning			-100 000		-100 000
Balanseras i ny räkning			168 104	-168 104	0
Årets resultat				690 319	690 319
Belopp vid årets utgång	100 000	20 000	1 139 714	690 319	1 950 033

Utdelning beslutades på extra bolagsstämma den 20 december 2023.

RESULTATDISPOSITION

Till årsstämmans förfogande står följande medel:

Balanserat resultat	1 139 714
Årets resultat	690 319
<i>Summa</i>	1 830 033

Styrelsen föreslår att medlen disponeras enligt följande:

Balanseras i ny räkning	1 830 033
<i>Summa</i>	1 830 033

RESULTATRÄKNING

1

	2023-01-01 2023-12-31	2022-01-01 2022-12-31
Rörelseintäkter, lagerförändringar m.m.		
Nettoomsättning	8 144 617	6 931 929
Övriga rörelseintäkter	394 306	78 643
Summa rörelseintäkter, lagerförändringar m.m.	8 538 923	7 010 572
Rörelsekostnader		
Råvaror och förnödenheter	-2 253 811	-1 970 234
Övriga externa kostnader	-2 040 120	-1 763 498
Personalkostnader	-3 043 390	-2 899 490
Avskrivningar av materiella anläggningstillgångar	-16 395	-30 840
Summa rörelsekostnader	-7 353 716	-6 664 062
Rörelseresultat	1 185 207	346 510
Finansiella poster		
Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter	27 250	90
Räntekostnader och liknande resultatposter	-16 984	-17 637
Summa finansiella poster	10 266	-17 547
Resultat efter finansiella poster	1 195 473	328 963
Bokslutsdispositioner		
Förändring av periodiseringsfonder	-302 000	-99 000
Förändring av överavskrivningar	-16 500	-
Summa bokslutsdispositioner	-318 500	-99 000
Resultat före skatt	876 973	229 963
Skatter		
Skatt på årets resultat	-186 654	-61 859
Årets resultat	690 319	168 104

2024062725026

7

BALANSRÄKNING

1

2023-12-31

2022-12-31

TILLGÅNGAR

Anläggningstillgångar

Materiella anläggningstillgångar

Inventarier, verktyg och installationer

3

104 885

131 780

Summa materiella anläggningstillgångar

104 885

131 780

Summa anläggningstillgångar

104 885

131 780

Omsättningstillgångar

Varulager m.m.

Råvaror och förnödenheter

134 800

110 200

Summa varulager m.m.

134 800

110 200

Kortfristiga fordringar

Kundfordringar

589 883

370 964

Övriga fordringar

325 895

101 106

Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter

727 584

373 926

Summa kortfristiga fordringar

1 643 362

845 996

Kassa och bank

Kassa och bank

2 094 336

1 823 462

Summa kassa och bank

2 094 336

1 823 462

Summa omsättningstillgångar

3 872 498

2 779 658

SUMMA TILLGÅNGAR

3 977 383

2 911 438

7

	2023-12-31	2022-12-31
EGET KAPITAL OCH SKULDER		
Eget kapital		
<i>Bundet eget kapital</i>		
Aktiekapital	100 000	100 000
Reservfond	20 000	20 000
<i>Summa bundet eget kapital</i>	<i>120 000</i>	<i>120 000</i>
<i>Fritt eget kapital</i>		
Balanserat resultat	1 139 714	1 071 610
Årets resultat	690 319	168 104
<i>Summa fritt eget kapital</i>	<i>1 830 033</i>	<i>1 239 714</i>
Summa eget kapital	1 950 033	1 359 714
Obeskattade reserver		
Periodiseringsfonder	458 000	156 000
Akkumulerade överavskrivningar	16 500	–
Summa obeskattade reserver	474 500	156 000
Långfristiga skulder		
Övriga skulder	–	95 331
Summa långfristiga skulder	–	95 331
Kortfristiga skulder		
Leverantörsskulder	630 411	428 733
Skatteskulder	249 986	128 976
Övriga skulder	498 693	553 766
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter	173 760	188 918
Summa kortfristiga skulder	1 552 850	1 300 393
SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER	3 977 383	2 911 438

7

NOTER

Not 1 Redovisningsprinciper

Enligt BFNAR 2016:10

Årsredovisningen har upprättats enligt årsredovisningslagen och BFNAR 2016:10 Årsredovisning i mindre företag (K2).

Materiella anläggningstillgångar

Avskrivning sker över den förväntade nyttjandeperioden.

	År		
Inventarier, verktyg och installationer	5		
Not 2 Medelantalet anställda		2023-12-31	2022-12-31
Medelantalet anställda		6	6
Not 3 Inventarier, verktyg och installationer		2023-12-31	2022-12-31
Ingående anskaffningsvärden		303 142	168 142
<i>Förändringar av anskaffningsvärden</i>			
Inköp		97 500	135 000
Försäljningar/utrangeringar		-135 000	-
Utgående anskaffningsvärden		265 642	303 142
Ingående avskrivningar		-171 362	-140 522
<i>Förändringar av avskrivningar</i>			
Försäljningar/utrangeringar		27 000	-
Årets avskrivningar		-16 395	-30 840
Utgående avskrivningar		-160 757	-171 362
Redovisat värde		104 885	131 780
Not 4 Ställda säkerheter		2023-12-31	2022-12-31
Företagsinteckningar		250 000	250 000
Summa ställda säkerheter		250 000	250 000

2024062723030

UNDERSKRIFTER

Örebro, . 25 juni 2024


Birgitta Jander

Min revisionsberättelse har lämnats den . 25 juni 2024


Joacim Brännström
Auktoriserad revisor

Revisionsberättelse

Till bolagsstämman i Karlslunds Herrgård AB

Org.nr. 556502 - 8502

Rapport om årsredovisningen

Uttalanden

Jag har utfört en revision av årsredovisningen för Karlslunds Herrgård AB för år 2023.

Enligt min uppfattning har årsredovisningen upprättats i enlighet med årsredovisningslagen och ger en i alla väsentliga avseenden rättvisande bild av Karlslunds Herrgård ABs finansiella ställning per den 31 december 2023 och av dess finansiella resultat för året enligt årsredovisningslagen. Förvaltningsberättelsen är förenlig med årsredovisningens övriga delar.

Jag tillstyrker därför att bolagsstämman fastställer resultaträkningen och balansräkningen.

Grund för uttalanden

Jag har utfört revisionen enligt International Standards on Auditing (ISA) och god revisionssed i Sverige. Mitt ansvar enligt dessa standarder beskrivs närmare i avsnittet *Revisorns ansvar*. Jag är oberoende i förhållande till Karlslunds Herrgård AB enligt god revisorssed i Sverige och har i övrigt fullgjort mitt yrkesetiska ansvar enligt dessa krav.

Jag anser att de revisionsbevis jag har inhämtat är tillräckliga och ändamålsenliga som grund för mina uttalanden.

Styrelsens ansvar

Det är styrelsen som har ansvaret för att årsredovisningen upprättas och att den ger en rättvisande bild enligt årsredovisningslagen. Styrelsen ansvarar även för den interna kontroll som den bedömer är nödvändig för att upprätta en årsredovisning som inte innehåller några väsentliga felaktigheter, vare sig dessa beror på oegentligheter eller misstag.

Vid upprättandet av årsredovisningen ansvarar styrelsen för bedömningen av bolagets förmåga att fortsätta verksamheten. Den upplyser, när så är tillämpligt, om förhållanden som kan påverka förmågan att fortsätta verksamheten och att använda antagandet om fortsatt drift. Antagandet om fortsatt drift tillämpas dock inte om beslut har fattats om att avveckla verksamheten.

Revisorns ansvar

Mina mål är att uppnå en rimlig grad av säkerhet om huruvida årsredovisningen som helhet inte innehåller några väsentliga felaktigheter, vare sig dessa beror på oegentligheter eller misstag, och att lämna en revisionsberättelse som innehåller mina uttalanden. Rimlig säkerhet är en hög grad av säkerhet, men är ingen garanti för att en revision som utförs enligt ISA och god

revisionssed i Sverige alltid kommer att upptäcka en väsentlig felaktighet om en sådan finns. Felaktigheter kan uppstå på grund av oegentligheter eller misstag och anses vara väsentliga om de enskilt eller tillsammans rimligen kan förväntas påverka de ekonomiska beslut som användare fattar med grund i årsredovisningen.

Som del av en revision enligt ISA använder jag professionellt omdöme och har en professionellt skeptisk inställning under hela revisionen. Dessutom:

- identifierar och bedömer jag riskerna för väsentliga felaktigheter i årsredovisningen, vare sig dessa beror på oegentligheter eller misstag, utformar och utför granskningsåtgärder bland annat utifrån dessa risker och inhämtar revisionsbevis som är tillräckliga och ändamålsenliga för att utgöra en grund för mina uttalanden. Risken för att inte upptäcka en väsentlig felaktighet till följd av oegentligheter är högre än för en väsentlig felaktighet som beror på misstag, eftersom oegentligheter kan innefatta agerande i maskopi, förfalskning, avsiktliga utelämnanden, felaktig information eller åsidosättande av intern kontroll.
- skaffar jag mig en förståelse av den del av bolagets interna kontroll som har betydelse för min revision för att utforma granskningsåtgärder som är lämpliga med hänsyn till omständigheterna, men inte för att uttala mig om effektiviteten i den interna kontrollen.
- utvärderar jag lämpligheten i de redovisningsprinciper som används och rimligheten i styrelsens uppskattningar i redovisningen och tillhörande upplysningar.
- drar jag en slutsats om lämpligheten i att styrelsen använder antagandet om fortsatt drift vid upprättandet av årsredovisningen. Jag drar också en slutsats, med grund i de inhämtade revisionsbevisen, om huruvida det finns någon väsentlig osäkerhetsfaktor som avser sådana händelser eller förhållanden som kan leda till betydande tvivel om bolagets förmåga att fortsätta verksamheten. Om jag drar slutsatsen att det finns en väsentlig osäkerhetsfaktor, måste jag i revisionsberättelsen fästa uppmärksamheten på upplysningarna i årsredovisningen om den väsentliga osäkerhetsfaktorn eller, om sådana upplysningar är otillräckliga, modifiera uttalandet om årsredovisningen. Mina slutsatser baseras på de revisionsbevis som inhämtas fram till datumet för revisionsberättelsen. Dock kan framtida händelser eller förhållanden göra att ett bolag inte längre kan fortsätta verksamheten.
- utvärderar jag den övergripande presentationen, strukturen och innehållet i årsredovisningen, däribland upplysningarna, och

om årsredovisningen återger de underliggande transaktionerna och händelserna på ett sätt som ger en rättvisande bild.

Jag måste informera styrelsen om bland annat revisionens planerade omfattning och inriktning samt tidpunkten för den. Jag måste också informera om betydelsefulla iakttagelser under revisionen, däribland de eventuella betydande brister i den interna kontrollen som jag identifierat.

Rapport om andra krav enligt lagar och andra författningar

Uttalanden

Utöver min revision av årsredovisningen har jag även utfört en revision av styrelsens förvaltning för Karlslunds Herrgård AB för år 2023 samt av förslaget till dispositioner beträffande bolagets vinst eller förlust.

Jag tillstyrker att bolagsstämman disponerar vinsten enligt förslaget i förvaltningsberättelsen och beviljar styrelsens ledamot ansvarsfrihet för räkenskapsåret.

Grund för uttalanden

Jag har utfört revisionen enligt god revisions sed i Sverige. Mitt ansvar enligt denna beskrivs närmare i avsnittet *Revisorns ansvar*. Jag är oberoende i förhållande till Karlslunds Herrgård AB enligt god revisions sed i Sverige och har i övrigt fullgjort mitt yrkesetiska ansvar enligt dessa krav.

Jag anser att de revisionsbevis jag har inhämtat är tillräckliga och ändamålsenliga som grund för mina uttalanden.

Styrelsens ansvar

Det är styrelsen som har ansvaret för förslaget till dispositioner beträffande bolagets vinst eller förlust. Vid förslag till utdelning innefattar detta bland annat en bedömning av om utdelningen är försvarlig med hänsyn till de krav som bolagets verksamhetsart, omfattning och risker ställer på storleken av bolagets egna kapital, konsolideringsbehov, likviditet och ställning i övrigt.

Styrelsen ansvarar för bolagets organisation och förvaltningen av bolagets angelägenheter. Detta innefattar bland annat att fortlöpande bedöma bolagets ekonomiska situation och att tillse att bolagets organisation är utformad så att bokföringen,

medelsförvaltningen och bolagets ekonomiska angelägenheter i övrigt kontrolleras på ett betryggande sätt.

Revisorns ansvar

Mitt mål beträffande revisionen av förvaltningen, och därmed mitt uttalande om ansvarsfrihet, är att inhämta revisionsbevis för att med en rimlig grad av säkerhet kunna bedöma om någon styrelseledamot i något väsentligt avseende:

- företagit någon åtgärd eller gjort sig skyldig till någon försummelse som kan föranleda ersättningskyldighet mot bolaget, eller
- på något annat sätt handlat i strid med aktiebolagslagen, årsredovisningslagen eller bolagsordningen.

Mitt mål beträffande revisionen av förslaget till dispositioner av bolagets vinst eller förlust, och därmed mitt uttalande om detta, är att med rimlig grad av säkerhet bedöma om förslaget är förenligt med aktiebolagslagen.

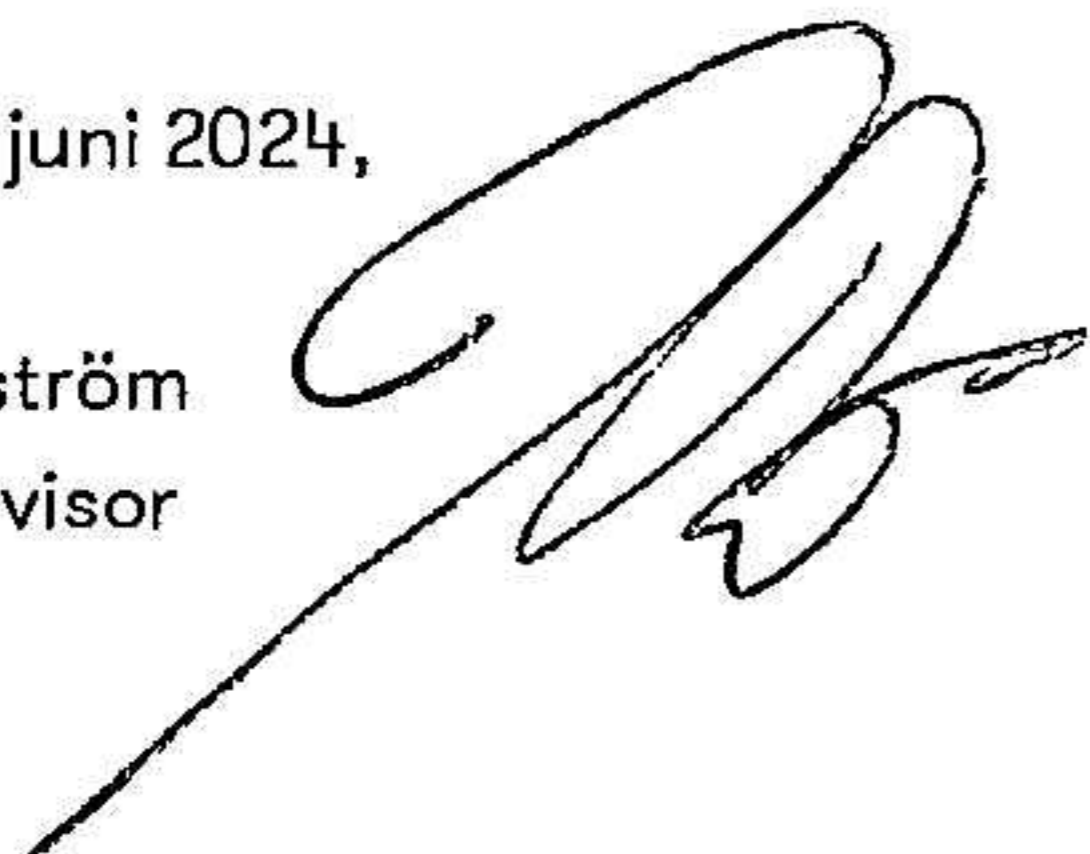
Rimlig säkerhet är en hög grad av säkerhet, men ingen garanti för att en revision som utförs enligt god revisions sed i Sverige alltid kommer att upptäcka åtgärder eller försummelser som kan föranleda ersättningskyldighet mot bolaget, eller att ett förslag till dispositioner av bolagets vinst eller förlust inte är förenligt med aktiebolagslagen.

Som en del av en revision enligt god revisions sed i Sverige använder jag professionellt omdöme och har en professionellt skeptisk inställning under hela revisionen. Granskningen av förvaltningen och förslaget till dispositioner av bolagets vinst eller förlust grundar sig främst på revisionen av räkenskaperna. Vilka tillkommande granskningsåtgärder som utförs baseras på min professionella bedömning med utgångspunkt i risk och väsentlighet. Det innebär att jag fokuserar granskningen på sådana åtgärder, områden och förhållanden som är väsentliga för verksamheten och där avsteg och överträdelser skulle ha särskild betydelse för bolagets situation. Jag går igenom och prövar fattade beslut, beslutsunderlag, vidtagna åtgärder och andra förhållanden som är relevanta för mitt uttalande om ansvarsfrihet.

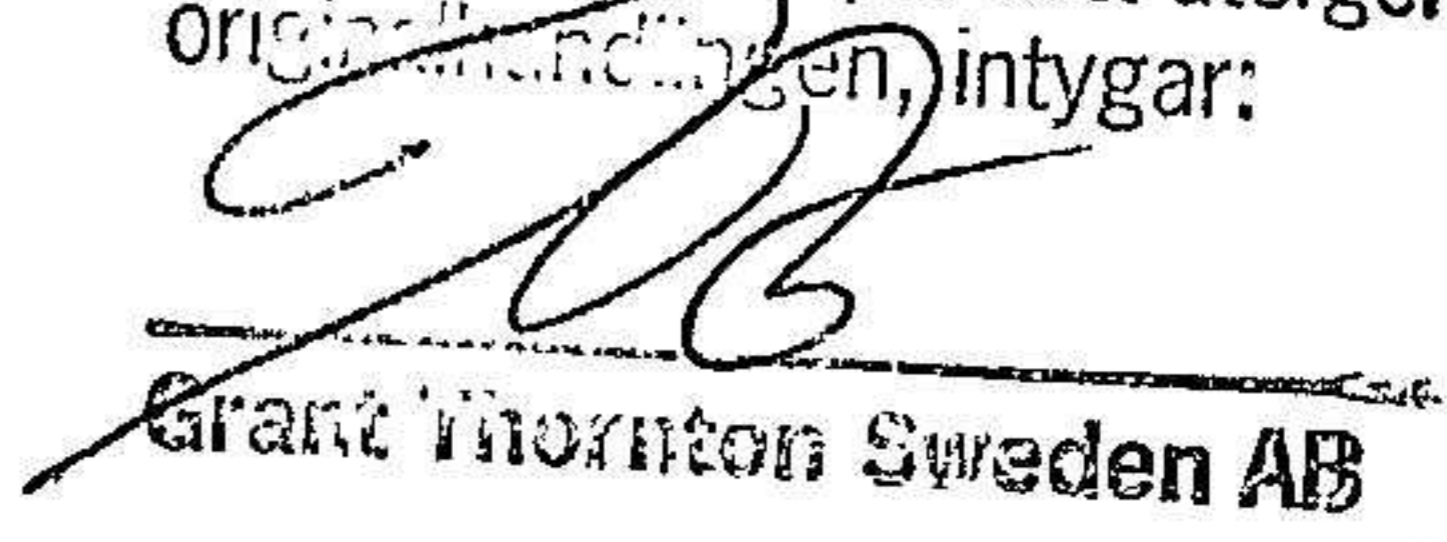
Som underlag för mitt uttalande om styrelsens förslag till dispositioner beträffande bolagets vinst eller förlust har jag granskat om förslaget är förenligt med aktiebolagslagen.

Örebro den 25 juni 2024,

Jocim Brännström
Auktoriserad revisor



Att denna fotokopia rätt återger
originalhandlingarna, intygar:



Grant Thornton Sweden AB